

Projekt

z dnia 16 czerwca 2015 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W PLESZEWIE**

z dnia ..... 2015 r.

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Muzeum Regionalnego w Pleszewie za 2014r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r., poz. 594ze zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. , poz. 330 ze zmianami) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Regionalnego w Pleszewie za rok 2014. Sprawozdanie stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Pleszew.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PREZESIDENT  
Wydział Pracy i Spraw Socjalnych

Jan ...

Jan ...

## Uzasadnienie

do uchwały Nr ..... Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia .....2015r.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający. W przypadku Muzeum Regionalnego, zgodnie ze statutem, organem zatwierdzającym roczne sprawozdanie finansowe jest Rada Miejska.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości zatwierdzenie sprawozdania winno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego tj. do 30 czerwca każdego roku.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest niezbędne.

BURMISTRZ

*dr Mariola Adamek*

REZERWACJA

Wzrost i zdrowie

*Przemysław Manduch*

Muzeum Regionalne ul. Poznańska 34 63-300 PLESZEW		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014 r.				Urząd Miasta i Gminy ul Rynek 1 w Pleszewie	
		AKTYWA		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	PASYWA	
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)</b>	<b>146 732,75</b>	<b>314 659,23</b>	<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>136 241,76</b>	<b>148 972,97</b>
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	130 880,96	136 241,76
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	146 732,75	314 659,23	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	146 732,75	314 659,23	VI	Zysk (strata) netto	5 360,80	12 731,21
a)	grunty	0,00	0,00	B.	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	16 648,41	184 858,64
b)	budynki i budowle	8 396,93	175 305,73	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	5 633,50	5 291,50	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	132 702,32	134 062,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
		0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	<b>6 157,42</b>	<b>19 172,38</b>	c)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	3 799,04	19 079,59	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	9 603,71	11 497,07
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.	Wobec pozostałych jednostek	9 603,71	11 497,07
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				b)	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary	3 799,04	19 079,59	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	4 467,88	4 545,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	4 467,88	4 545,00
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	d)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 135,83	6 952,07
c)	Inne	0,00	0,00	g)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	h)	Inne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	2 358,38	92,79	2.	fundusze specjalne	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 358,38	92,79	IV	Rozliczenia międzyokresowe	7 044,70	173 361,57
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	7 044,70	173 361,57
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	*	długoterminowe	7 044,70	173 361,57
b)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 358,38	92,79	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 358,38	92,79				
*	Inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	<b>Suma aktywów</b>	<b>152 890,17</b>	<b>333 831,61</b>		<b>Suma pasywów</b>	<b>152 890,17</b>	<b>333 831,61</b>

Sporządził: Krystyna Majchrzak

Miejsce, data sporządzenia:

Pleszew, 25 marca 2015 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR

Adam Staszak

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Symbol	Opis	Wartość
1.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	12 176,48
2.	Umorzenie środków trwałych	132 657,92
3.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	94 486,34
4.	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5.	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6.	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7.	Odpisy aktualizujące należności	0,00
8.	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	0,00
9.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	19 230,47

Sporządził:

Krystyna Majchrzak

Miejsce, data sporządzenia:

Pleszew, 25 marca 2014 r.

Zatwierdził:

**DIREKTOR**

*Adam Staszak*

Muzeum Regionalne ul. Poznańska 34 63-300 PLESZEW		Rachunek zysków i strat	
		wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>341 604,90</b>	<b>362 075,00</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 706,00	15 575,00
IV	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	324 898,90	335 000,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	8 000,00	11 500,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>344 003,32</b>	<b>353 093,85</b>
I	Amortyzacja	8 397,25	4 383,35
II	Zużycie materiałów i energii	38 470,71	39 539,53
III	Usługi obce	75 268,99	62 836,99
IV	Podatki i opłaty	63,00	936,60
V	Wynagrodzenia	174 730,32	192 770,83
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40 292,48	41 955,18
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 559,45	4 745,77
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 221,12	5 925,60
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>2 398,42</b>	<b>8 981,66</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>7 339,83</b>	<b>3 374,66</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	7 339,83	3 374,66
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>4 941,41</b>	<b>12 355,81</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>419,39</b>	<b>375,40</b>
I	Odsetki	419,39	375,40
II	Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki	0,00	0,00
II	Inne	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>5 360,80</b>	<b>12 731,21</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>5 360,80</b>	<b>12 731,21</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>5 360,80</b>	<b>12 731,21</b>

Krystyna Majchrzak  
sporządził

Pleszew, 25 marca 2015 r.  
miejsce i data

DYREKTOR

*Adam Stasak*  
zawierzył

Jednostka posiada na dzień 31.12.2014 r. następujące aktywa trwałe:

a) wartości niematerialne i prawne:

- wartość początkowa	- 12.176,48
- umorzenie	- 12.176,48
- wartość netto	- 0,00

b) rzeczowe aktywa trwałe wg KRŚT:

· grupa I BUDYNKI:

- wartość początkowa	- 8.818,93
- zwiększenia	- 269.777,38
- umorzenie	- 103.290,58
- wartość netto	- 175.305,73

· grupa IV MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA:

- wartość początkowa	- 12.299,23
- umorzenie	- 12.299,23
- wartość netto	- 0,00

· grupa VI URZĄDZENIA TECHNICZNE:

- wartość początkowa	- 7.600,00
- umorzenie	- 2.308,50
- wartość netto	- 5.291,50

· grupa VIII NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE:

- wartość początkowa	- 136.345,71
- zwiększenia	- 1.201,40
- umorzenie	- 128.476,42
- wartość netto	- 9.070,69

c) muzealia o wartości - 124.991,31

Ogółem aktywa trwałe na dzień 31.12.2014 r. wynoszą – 314.659,23 zł.

**Źródła finansowania działalności jednostki:**

- dotacja z budżetu MiG	- 335.000,00
W tym: dotacja podmiotowa	- 335.000,00
- pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	- 11.500,00
- sprzedaż wydawnictw	- 15.575,00
- odsetki od środków na rach.bankowym	- 375,40
- inne przychody	- 3.374,66

**Ogółem przychody uzyskane w 2014 r. - 365.825,06**

**Koszty poniesione w 2014 r.:**

- amortyzacja środków trwałych	- 4.383,35	co stanowi 1,24 % ogólnych kosztów
- zużycie materiałów i energii	- 39.539,53	co stanowi 11,20 %
- usługi obce	- 62.836,99	co stanowi 17,80 %
- podatki i opłaty	- 936,60	co stanowi 0,27 %
- wynagrodzenia osobowe	- 170.330,83	co stanowi 48,24 %
- wynagrodzenia bezosobowe	- 22.440,00	co stanowi 6,35 %
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	- 41.955,18	co stanowi 11,88 %
- pozostałe koszty rodzajowe	- 4.745,77	co stanowi 1,34 %
- wartość sprzedanych towarów i mat.	- 5.925,60	co stanowi 1,68 %

**Ogółem koszty poniesione w 2014 r. - 353.093,85**

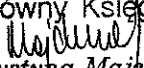
Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2014 r. wynoszą - 19.172,38 zł. Na kwotę tę składają się:

- zapasy - 19.079,59
- środki na rachunkach bankowych - 92,79

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2014 r. wynoszą - 184.858,64 zł. Na kwotę tę składają się:

- zobowiązania z tyt. dostaw i usług - 4.545,00
- zobowiązania z tyt. podatków i składek ZUS i FP - 6.952,07
- rozliczenia międzyokresowe - 173.361,57

Fundusz jednostki na dzień 31.12.2014 r. wynosi - 148.972,97 zł.

Główny Księgowy  
  
Krystyna Majchrzak

DYREKTOR  
  
Adam Staszak

